

中潜股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕5-76号

中潜股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的中潜股份有限公司（以下简称中潜股份公司）董事会编制的2019年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中潜股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为中潜股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

中潜股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对中潜股份公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，中潜股份公司董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了中潜股份公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十七日

中潜股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金2019年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)1301号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,125万股，发行价为每股人民币10.50元，共计募集资金22,312.50万元，坐扣承销和保荐费用2,350.00万元后的募集资金为19,962.50万元，已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2016年7月27日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,250.00万元后，公司本次募集资金净额为18,712.50万元。上述募集资金到位情况业经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(众会验字(2016)5452号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金16,267.96万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为15.94万元；2019年度实际使用募集资金2,460.64万元，2019年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为0.17万元；累计已使用募集资金18,728.60万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为16.10万元。

截至2019年12月31日，募集资金余额为人民币零元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实

际情况，制定了《中潜股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2016 年 8 月 1 日分别与中国工商银行股份有限公司惠州惠阳新圩支行、中信银行股份有限公司惠州仲恺支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司有 1 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
惠州农村商业银行股份有限公司新圩支行营业部	80020000013487921	0.00	账户已在 2020 年 3 月 9 日注销
合 计		0.00	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况如下：

根据 2019 年 6 月 12 日公司第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十五次会议决议，同意公司使用闲置募集资金总额不超过 1,100 万元暂时补充流动资金。使用期限自董事会审批通过之日起不超过 6 个月（2019 年 6 月 12 日-2019 年 12 月 11 日），到期将归还至募集资金专户。公司分别于 2019 年 1 月 23 日、2019 年 6 月 4 日将上年使用的 2,400.00 万元归还至募集资金账户，分别于 2019 年 7 月 2 日、2019 年 7 月 11 日、2019 年 8 月 22 日、2019 年 10 月 10 日将本年使用的 1,100.00 万元归还至募集资金账户。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

研发中心建设项目不直接产生经济效益，但通过本项目的实施，可以提高公司的创新能力。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件： 募集资金使用情况对照表

中潜股份有限公司
二〇二〇年四月二十七日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：中潜股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		18,712.50	本年度投入募集资金总额		2,460.64					
报告期内变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额		18,728.60					
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
潜水装备生产线建设项目	否	10,616.45	25,313.17	2,460.64	10,631.16	42.00	2020年12月31日 [注]		不适用	否
营销网络建设项目	否	3,094.85	3,094.85		3,094.85	100.00	2015年12月31日	669.83	否	否
研发中心建设项目	否	3,001.20	3,001.20		3,001.20	100.00	2016年6月30日		不适用	否
补充流动资金	否	2,000.00	2,000.00		2,000.00	100.00			不适用	否
永久性补充流动资金	否				1.39				不适用	否
合计	—	18,712.50	33,409.22	2,460.64	18,728.60	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				① 潜水装备生产线建设项目本报告期未达到计划进度, 主要原因为: “潜水装备生产线建设项目”是于 2012 年制定并						

	<p>提交的方案，但于 2016 年 7 月才获得募集资金，公司首发审核时间较长，在获得募集资金开始实施潜水装备生产线建设项目时，原有的建设方案由于物价变化导致工程造价等发生了一些变化，公司必须对原有建设方案进行一定的调整，致使项目建设进度有所延误。本项目实施地有一斜坡，易导致滑坡，出于安全生产的考虑，需要对该斜坡进行加固。该斜坡的加固工程较为复杂，且该工程影响和涉及到斜坡附近相关的权利各方，公司与相关权利各方（包括村民、村集体、企业、国资委、个体户等）以及有关政府部门就斜坡加固方案的可行性、经济性以及对各方今后用地的影响等方面进行了较长时间的沟通，并对施工设计方案进行了多次调整，导致项目进度有所延迟。由于上述募投建设方案和斜坡加固工程方案的调整，导致在后续办理相关政府部门的施工许可文件过程中，原有募投项目备案证书到期。在获得新的项目投资备案证书后，公司重新向政府相关部门提交了办理《施工许可证》所需的相关申请资料，且由于建设、规划、环保、消防等政府部门对本项目审查流程和时间过长，导致项目开工延期。</p> <p>② 营销网络建设项目本报告期实现的收益未达到预计效益，主要原因为：由于受到市场竞争环境的影响，本年实际效益相对较低。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2016 年 8 月 19 日，公司披露了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2016-006），公司使用募集资金 7,012.10 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了众会字（2016）第 5669 号鉴证报告，对该项情况进行了审验。该项置换工作已划转完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本专项报告三（一）2 之说明
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

[注]：公司 2020 年 4 月 27 日召开第四届董事会第三次会议决议，审议通过了《关于调整募投项目实施进度的议案》，公司决定将募集资金投资项目“潜水装备生产线建设项目”的预定可使用状况日期调整为 2020 年 12 月 31 日。